

S.C. OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
ȘI SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT
LA 31 DECEMBRIE 2009
INTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU OMF
1752/2005 CU MODIFICĂRILE ULTERIOARE

CUPRINS

PAGINA

| | |
|---|---------|
| RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT | 1 - 2 |
| BILANȚUL CONTABIL | 3 - 5 |
| CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE | 6 – 7 |
| SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE | 8 - 9 |
| SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU | 10 |
| POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE | 11 - 29 |
| RAPORTUL ADMINISTRATORULUI | 1- 8 |

S.C. OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
BILANȚUL ÎNCHEIAT
LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

| Nr. crt . | Nr. rd. | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|---|-----------|----------------------|----------------------|
| A ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I Imobilizări necorporale | | | |
| 3 Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și | 03 | 6.561.528 | 6.606.254 |
| 5 Avansuri și imobilizări necorporale în curs | 05 | - | - |
| Total (rd. 01 la 05) | 06 | 6.561.528 | 6.606.254 |
| II Imobilizări corporale | | | |
| 1 Terenuri și construcții | 07 | 203.270.537 | 235.926.295 |
| 2 Instalații tehnice și mașini | 08 | 41.656.025 | 43.082.249 |
| 3 Alte instalații, utilaje și mobilier | 09 | 23.386.673 | 25.494.472 |
| 4 Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție | 10 | 19.674.741 | 9.466.354 |
| Total (rd. 07 la 10) | 11 | 287.987.976 | 313.969.370 |
| III Imobilizări financiare | | | |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate | 12 | 6.589.143 | 5.898.935 |
| Alte împrumuturi | 17 | - | 85.716 |
| Total (rd. 12 la 18) | 18 | 6.589.143 | 5.984.651 |
| TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd. 06+11+19) | 19 | 301.138.647 | 326.560.275 |
| B ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I Stocuri | | | |
| 1 Materii prime și materiale consumabile | 20 | 2.267.196 | 2.113.135 |
| 3 Produse finite și mărfuri | 22 | 44.451.699 | 52.288.169 |
| 4 Avansuri pentru cumpărări de stocuri | 23 | 9.150.084 | 25.029 |
| Total (rd. 20 la 23) | 24 | 55.868.979 | 54.426.333 |
| II Creanțe | | | |
| 1 Creanțe comerciale | 25 | 92.572.781 | 90.874.294 |
| 2 Sume de încasat de la entitățile afiliate | 26 | 5.026.915 | 11.062.462 |
| 4 Alte creanțe | 28 | 2.764.297 | 2.345.836 |
| Total (rd. 25 la 28) | 30 | 100.363.993 | 104.282.592 |
| III. Casa și conturi la bănci | 34 | 31.490.182 | 12.203.242 |
| TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd. 24+30+34) | 35 | 187.723.154 | 170.912.167 |
| C CHELTUIELI ÎN AVANS | 36 | 858.317 | 490.420 |

S.C. OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
BILANȚUL ÎNCHEIAT
LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

| Nr. crt. | Nr. rd. | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|------------|--|----------------------|----------------------|
| D | DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN | | |
| 3 | Avansuri încasate în contul comenzilor | 39 | - |
| 4 | Datorii comerciale - furnizori | 40 | 32.295.970 |
| 6 | Sume datorate entităților afiliate | 42 | 159.676.091 |
| 8 | Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datoriile privind asigurările sociale | 44 | 6.866.564 |
| | TOTAL (rd. 39 la 44) | 45 | 198.838.625 |
| E | ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 35+36-45-62) | 46 | (10.321.212) |
| F | TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46) | 47 | 290.817.435 |
| G | DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN | | |
| 6 | Sume datorate entităților afiliate | 53 | - |
| 8 | Alte datorii | 55 | 616.300 |
| | TOTAL (rd. 53 la 57) | 56 | 616.300 |
| H | PROVIZIOANE | | |
| 2 | Alte provizioane | 59 | 6.025.608 |
| | TOTAL PROVIZIOANE | 60 | 6.025.608 |
| I | VENITURI ÎN AVANS, din care - venituri | | |
| | | 62 | 64.058 |
| | TOTAL (rd. 61 la 62) | 63 | 64.058 |
| J | CAPITAL ȘI REZERVE | | |
| I | Capital: | | |
| 1. | Capital subscris vărsat | 64 | 204.780.300 |
| | TOTAL (rd.64 la 66) | 67 | 204.780.300 |
| III | REZERVE DIN REEVALUARE | 69 | 7.828.267 |

S.C. OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
BILANȚUL ÎNCHEIAT
LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

| Nr. crt. | Nr. rd. | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|--|-----------|---------------------------|---------------------------|
| IV Rezerve | | | |
| 1 Rezerve legale | 70 | 11.826.060 | 14.015.266 |
| 3 Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare | 72 | 2.610.749 | 3.254.376 |
| 4 Alte rezerve | 73 | <u>165</u> | <u>165</u> |
| TOTAL(rd. 70 la 73) | 74 | <u>14.436.974</u> | <u>17.269.807</u> |
| V PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) | | | |
| – Sold C | 78 | 44 | 940.377 |
| VI PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR | | | |
| – Sold C | 80 | 60.747.375 | 35.848.577 |
| – Sold D | 81 | - | - |
| Repartizarea profitului | 82 | <u>3.617.433</u> | <u>2.189.206</u> |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 67+69+74+78+80-81-82) | 83 | <u>284.175.527</u> | <u>299.099.051</u> |
| TOTAL CAPITALURI (rd.81+82) | 85 | <u>284.175.527</u> | <u>299.099.051</u> |

Aceste situații financiare au fost aprobate astăzi, 26.04.2010.


Rainer Schlang
Director General




Juergen Wollschlaeger
Director Financiar

S.C. OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

| Nr. crt. | Nr. rd. | Anul încheiat la 31 decembrie 2008 | Anul încheiat la 31 decembrie 2009 | |
|----------|--|--|--|----------------------|
| 1 | Cifra de afaceri netă (rd 02 la 04) | 01 | 2.254.720.955 | 1.816.233.805 |
| | Producția vândută | 02 | 2.790.904 | 3.491.046 |
| | Venituri din vânzarea mărfurilor | 03 | 2.251.930.051 | 1.812.742.759 |
| 4 | Alte venituri din exploatare | 09 | 16.185.540 | 16.506.874 |
| | Total venituri din exploatare (rd 01+09) | 10 | 2.270.906.495 | 1.832.740.679 |
| 5 | a) Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile | 11 | 5.271.524 | 5.200.012 |
| | Alte cheltuieli materiale | 12 | 523.813 | 457.053 |
| | b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) | 13 | 8.630.876 | 10.345.317 |
| | c) Cheltuieli privind mărfurile | 14 | 2.041.477.187 | 1.603.028.194 |
| 6 | Cheltuieli cu personalul (rd 16+17) | 15 | 12.870.358 | 14.394.179 |
| | a) Salarii si indemnizații | 16 | 10.155.256 | 11.463.245 |
| | b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială | 17 | 2.715.102 | 2.930.934 |
| 7 | a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd 19) | 18 | 20.105.075 | 28.956.592 |
| | a. 1) Cheltuieli | 19 | 20.105.075 | 32.101.858 |
| | a. 2) Venituri | 20 | - | 3.145.266 |
| | b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 22-23) | 21 | 1.256.961 | 2.064.481 |
| | b. 1) Cheltuieli | 22 | 7.053.914 | 8.184.222 |
| | b. 2) Venituri | 23 | 5.796.953 | 6.119.741 |
| 8 | Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 27) | 24 | 114.669.710 | 123.605.243 |
| | 8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe | 25 | 107.216.716 | 115.595.560 |
| | 8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate | 26 | 3.244.877 | 2.375.645 |
| | 8.3 Cheltuieli cu despăgubiri donații și active cedate | 27 | 4.208.117 | 5.634.038 |
| | Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd. 30 – 31) | 29 | 1.197.509 | 368.606 |
| | - Cheltuieli | 30 | 1.674.921 | 1.934.228 |
| | - Venituri | 31 | 477.412 | 1.565.622 |
| | Total cheltuieli de exploatare (rd. 11 la 15+18+21+24+29) | 32 | 2.206.003.013 | 1.788.419.677 |
| | Profitul sau pierderea din exploatare - profit (rd. 10 - 32) | 33 | 64.903.482 | 44.321.002 |
| 11 | Venituri din dobânzi | 39 | 7.483.646 | 1.229.988 |
| | Alte venituri financiare | 41 | 6.343.905 | 2.586.279 |
| | Total venituri financiare (rd. 35 + 37+39+41) | 42 | 13.827.551 | 3.816.267 |

Notele anexate fac parte integranta din aceste situatii financiare.


S.C. OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

| Nr. crt | Nr. rd. | Anul încheiat la 31 decembrie 2008 | Anul încheiat la 31 decembrie 2009 |
|---------|---|--|--|
| 13 | Cheltuieli privind dobânzile | 46 | 432 |
| | din care cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 47 | - |
| | Alte cheltuieli financiare | 48 | 6.299.123 |
| | Total cheltuieli financiare (rd. 43+46+48) | 49 | 6.299.555 |
| | Profitul sau pierderea financiara | | |
| | - profit (rd. 42-49) | 50 | 7.527.996 |
| | - - pierdere (rd. 49-42) | 51 | - |
| 14 | Profitul sau pierderea curent (a) | | |
| | - profit (rd. 10+42-32-49) | 52 | 72.431.478 |
| | - pierdere (rd. 32+49-10-42) | 53 | - |
| 17 | PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA | | |
| | Venituri totale (rd. 10+42+54) | 58 | 2.284.734.046 |
| | Cheltuieli totale (rd. 32+49+55) | 59 | 2.212.302.568 |
| | PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA | | |
| | - profit (rd. 58-59) | 60 | 72.431.478 |
| 18 | IMPOZIT PE PROFIT | 62 | 11.684.103 |
| 20 | Profitul sau pierderea net(a) a exercițiului financiar | | |
| | - profit (rd. 60-62-63) | 64 | 60.747.375 |

Aceste situații financiare au fost aprobate astăzi 26.04.2010.


Rainer Schlang
Director General




Juergen Wollschlaeger
Director Financiar

S.C. OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

| | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Flux de trezorerie generat de activitățile de exploatare | | |
| Profit brut | 72.431.478 | 43.875.722 |
| Ajustări pentru: | | |
| Cheltuieli cu amortizarea | 20.105.075 | 22.546.905 |
| Efectul reevaluării asupra contului de profit și pierdere | - | 6.409.686 |
| Cheltuieli cu dobânda | 432 | 638.660 |
| Pierdere / (câștig) din vânzări de mijloace fixe | 1.335.494 | 1.723.333 |
| Provizioane pentru active circulante | 342.551 | 935.339 |
| Alte provizioane | 1.197.509 | 368.606 |
| Reevaluarea împrumuturilor | - | - |
| Cheltuieli cu pierderi creante clienți | 914.410 | 1.129.142 |
| Pierdere neta din vânzarea acțiunilor | - | 204.208 |
| Venituri din dobânzi | (7.483.646) | (1.229.988) |
| Anulare provizion privind deprecierea activelor circulante | - | (146.163) |
| Trezorerie utilizată în activitățile de exploatare înainte de modificări în capitalul circulant | 88.843.303 | 76.455.449 |
| Creșteri ale soldurilor de clienți | (1.488.241) | (6.300.517) |
| Creșteri / (descreșteri) în alte active | (350.599) | 566.818 |
| Creștere / (descreștere) în stocurile de materiale | 68.082.365 | 1.483.344 |
| Creșteri/ (descreșteri) ale soldurilor de furnizori | 536.249 | (9.372.451) |
| Creșteri/ (descreșteri) în alte datorii | (77.142.703) | 1.564.960 |
| Avansuri acordate furnizorilor | - | (25.029) |
| Trezorerie utilizată în activități de exploatare | (10.362.929) | (12.082.875) |
| Dobânzi primite | 7.483.646 | 1.229.988 |
| Dobânzi plătite | (432) | (638.660) |
| Impozit pe profit plătit | (11.688.999) | (7.269.036) |
| Trezoreria neta folosită în activitatea de exploatare | 74.274.589 | 57.694.867 |
| Trezoreria din activitatea de investiție | | |
| Achiziții de imobilizări corporale și necorporale | (65.049.254) | (20.894.823) |
| Achiziții de imobilizări financiare | 15.563 | - |
| Venituri din vânzarea de mijloace fixe | 236.992 | 557.003 |
| Trezoreria neta folosită în activitatea de investiții | (64.796.699) | (20.337.820) |
| Trezoreria din activitatea de finanțare | | |
| Plati de dividende | (61.299.344) | (57.129.986) |
| Incasari din vânzarea de acțiuni | - | 486.000 |
| (Creșterea)/descreșterea împrumuturilor pe termen scurt inclusiv over-draft | - | 40.000.000 |
| Rambursari de împrumuturi | - | (40.000.000) |
| Creșterea împrumuturilor pe termen lung de la acționar | - | - |
| Trezoreria neta din activitatea de finanțare | (61.299.344) | (56.643.986) |
| Creșterea/ (descreștere) netă de trezorerie și echivalentelor de trezorerie | (51.821.454) | (19.286.940) |

Notele anexate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

S.C. OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Trezorerie si echivalente de trezorerie
la începutul anului

83.311.636 31.490.182

Trezorerie si echivalente de trezorerie
la sfârșitul anului

31.490.182 12.203.242

Aceste situații financiare au fost aprobate astăzi 26.04.2010.


Rainer Schlang
Director General


Juergen Wollschlaeger
Director Financiar



S.C. OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALUL PROPRIU
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

| Element al capitalurilor proprii | Sold la 1.01.2008 | Creșteri | | Reduceri | | Sold la 31.12.2008 |
|--|--------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | Total, din care | Prin transfer | Total, din care | Prin transfer | |
| Capital subscris | 204.780.300 | - | - | - | - | 204.780.300 |
| Rezerve din reevaluare | 7.798.113 | - | - | (30.154) | - | 7.828.267 |
| Rezerve legale | 8.208.627 | 3.617.433 | 3.617.433 | - | - | 11.826.060 |
| Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare | 2.640.904 | - | - | 30.155 | - | 2.610.749 |
| Alte rezerve | 165 | - | - | - | - | 165 |
| Rezultatul reportat | 9.816.033 | 51.483.355 | 51.483.355 | 61.299.344 | - | 44 |
| Rezultatul exercițiului financiar | 54.647.520 | 60.747.375 | - | 54.647.520 | 51.483.355 | 60.747.375 |
| Repartizarea profitului | (3.164.165) | (3.617.433) | (3.617.433) | (3.164.165) | - | (3.617.433) |
| Total | 284.727.497 | 112.230.730 | 51.483.355 | 112.782.700 | 51.483.355 | 284.175.527 |

| Element al capitalurilor proprii | Sold la 1.01.2009 | Creșteri | | Reduceri | | Sold la 31.12.2009 |
|--|--------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | Total, din care | Prin transfer | Total, din care | Prin transfer | |
| Capital subscris | 204.780.300 | - | - | - | - | 204.780.300 |
| Rezerve din reevaluare | 7.828.267 | 47.765.990 | - | 13.145.061 | 643.627 | 42.449.196 |
| Rezerve legale | 11.826.060 | 2.189.206 | 2.189.206 | - | - | 14.015.266 |
| Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare | 2.610.749 | 643.627 | 643.627 | - | - | 3.254.376 |
| Alte rezerve | 165 | - | - | - | - | 165 |
| Rezultatul reportat | 44 | 57.129.942 | 57.129.942 | 57.129.986 | - | - |
| corectarea erorilor contabile | - | 940.377 | - | - | - | 940.377 |
| Rezultatul exercițiului financiar | 60.747.375 | 35.848.577 | - | 60.747.375 | 60.747.375 | 35.848.577 |
| Repartizarea profitului | (3.617.433) | (2.189.206) | (2.189.206) | (3.617.433) | (3.617.433) | (2.189.206) |
| Total | 284.175.527 | 142.328.513 | 57.773.569 | 127.404.989 | 57.773.569 | 299.099.051 |

Rezervele din reevaluare sunt impozabile numai dacă Societatea decide să le utilizeze pentru acoperirea pierderilor, să le distribuie către acționari precum și în cazul lichidării Societății. Managementul Societății nu intenționează să distribuie aceste rezerve. În cazul în care rezervele de reevaluare înregistrate ar fi distribuite, Societatea ar datora impozit în valoare de 16% din aceste rezerve.

Notele anexate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

1. ACTIVE IMOBILIZATE

In cursul anului 2009, mișcările imobilizărilor au fost după cum urmează:

| COST | Sold la 01.01.2009 | Cresteri | Din care transferuri | Reevaluare | Reduceri | Din care transferuri | Reevaluare | Sold la 31.12.2009 |
|--|-------------------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| Imobilizari necorporale | | | | | | | | |
| Alte imobilizari necorporale | 10.704.142 | 697.846 | 151.904 | - | 19.289 | - | - | 11.382.699 |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | - | 244.799 | - | - | 244.799 | 151.904 | - | - |
| Total | 10.704.142 | 942.645 | 151.904 | - | 264.088 | 151.904 | - | 11.382.699 |
| Imobilizari corporale | | | | | | | | |
| Terenuri | 69.390.452 | 71.736 | 54.381 | - | - | - | - | 69.462.188 |
| Constructii | 194.181.632 | 13.439.523 | 6.435.666 | 54.360.413 | 117.778 | - | - | 261.863.790 |
| Instalatii tehnice si masini | 105.392.176 | 10.853.176 | 7.159.544 | - | 6.708.909 | - | - | 109.536.443 |
| Alte imobilizari corporale | 34.190.224 | 6.159.856 | 4.211.422 | - | 1.664.975 | - | - | 38.685.105 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 19.674.741 | 9.434.197 | - | - | 19.642.585 | 17.861.013 | - | 9.466.353 |
| Total | 422.829.225 | 39.958.488 | 17.861.013 | 54.360.413 | 28.134.247 | 17.861.013 | - | 489.013.879 |
| ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL | 433.533.367 | 40.901.133 | 18.012.917 | 54.360.413 | 28.398.335 | 18.012.917 | - | 500.396.578 |

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

AMORTIZARE

| | Sold la 01.01.2009 | Amortizare în cursul anului | Reevaluare | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Sold la 31.12.2009 |
|---|-------------------------------|--|-------------------|---|-------------------------------|
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Alte imobilizari necorporale | <u>4.142.614</u> | <u>642.170</u> | - | <u>8.339</u> | <u>4.776.445</u> |
| Total | <u>4.142.614</u> | <u>642.170</u> | - | <u>8.339</u> | <u>4.776.445</u> |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 428.660 | - | - | - | 428.660 |
| Constructii | 59.872.887 | 9.619.775 | 25.504.445 | 26.084 | 94.971.023 |
| Instalatii tehnice si masini | 63.736.151 | 8.011.883 | - | 5.293.840 | 66.454.194 |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 10.803.551 | 4.273.077 | - | 1.885.995 | 13.190.633 |
| Total | <u>134.841.249</u> | <u>21.904.735</u> | <u>25.504.445</u> | <u>7.205.919</u> | <u>175.044.510</u> |
| AMORTIZARI - TOTAL | <u>138.983.863</u> | <u>22.546.905</u> | <u>25.504.445</u> | <u>7.214.258</u> | <u>179.820.955</u> |
| Valoare neta contabila imobilizari necorporale | <u>6.561.528</u> | | | | <u>6.606.254</u> |
| Valoare neta contabila imobilizari corporale | <u>287.987.976</u> | | | | <u>313.969.370</u> |

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

Societatea nu detine mijloace fixe in leasing financiar si nu are mijloace fixe gajate sau ipotecate

Imobilizari financiare

| COST | Sold la 1 ianuarie 2009 | Sold la 31 decembrie 2009 |
|--|--|--|
| Titluri sub forma intereselor de participare | 6.589.143 | 5.898.935 |
| Alte imprumuturi si garantii acordate | - | 85.716 |
| Total | 6.589.143 | 5.984.651 |

| Societate | 31 decembrie 2008 | % | 31 decembrie 2009 | % |
|---------------------------------|------------------------------|----------|------------------------------|----------|
| MP Petroleum Distributie S.R.L. | 5.898.935 | 5% | 5.898.935 | 5% |
| Aviation Petroleum S.R.L. | 690.208 | 5% | - | - |
| Total | 6.589.143 | | 5.898.935 | |

2. PROVIZIOANE

In 2009 mișcarea provizioanelor a fost următoarea:

| | Sold la 1 ianuarie 2009 | Cresteri | Reduceri | Sold la 31 decembrie 2009 |
|---|--|-------------------|-------------------|--|
| Provizion pentru depreciere marfa | 1.644.493 | 5.425.896 | 5.441.565 | 1.628.824 |
| Provizion pentru depreciere clienti | 6.543.169 | 8.013.277 | 7.208.432 | 7.348.014 |
| Provizion pentru litigii | 1.033.380 | 965.516 | 1.033.380 | 965.516 |
| Provizioane pentru cheltuieli de dezafectare | 1.389.999 | - | - | 1.389.999 |
| Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli | 3.602.229 | 968.712 | 532.242 | 4.038.699 |
| Total | 14.213.270 | 11.504.945 | 11.084.375 | 15.371.048 |

3. REPARTIZAREA PROFITULUI

| | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Profit net de repartizat | 60.747.375 | 35.848.577 |
| - rezerva legală | 3.617.433 | 2.189.206 |
| - acoperirea pierderii contabile | | - |
| - acoperirea pierderii contabile conform OMF 1752/2005 si a Directivei a patra a UE | - | - |
| Profit nerepartizat | 57.129.942 | 33.659.371 |

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

3. REPARTIZAREA PROFITULUI (continuare)

La data întocmirii prezentelor situații financiare nu se cunoaște destinația profitului nerepartizat în suma de 33.659.371 lei pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2009. Profitul nerepartizat la 31 decembrie 2008 a fost repartizat sub forma de dividende în cursul anului 2009 (vezi nota de mișcare a capitalurilor proprii).

4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

| | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| 1. Cifra de afaceri netă | 2.254.720.955 | 1.816.233.805 |
| 2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5) | 2.175.576.719 | 1.755.370.028 |
| 3. Cheltuielile activității de bază | 2.042.144.711 | 1.604.166.356 |
| 4. Cheltuielile activităților auxiliare | 7.693.456 | 6.182.642 |
| 5. Cheltuielile indirecte de producție | 125.738.552 | 145.021.030 |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2) | 79.144.236 | 60.863.777 |
| 7. Cheltuielile de distribuție | 15.725.580 | 18.978.355 |
| 8. Cheltuieli generale de administrație | 20.975.073 | 24.901.923 |
| 9. Alte venituri din exploatare | 22.459.899 | 27.337.503 |
| Rezultatul din exploatare - profit | 64.903.482 | 44.321.002 |

5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

| Creațe | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Avansuri către furnizorii de servicii | 732.122 | 474.291 |
| Clienți | 97.642.720 | 97.748.017 |
| Creațe – părți afiliate | 5.026.915 | 3.814.920 |
| Provizioane pentru clienți și conturi asimilate | (6.397.006) | (7.348.014) |
| Creațe imobilizate | 81.617 | - |
| Avansuri de trezorerie | 852.357 | 108.566 |
| Cash pooling | - | 7.247.542 |
| Impozit pe profit | 500.001 | 500.001 |
| Operațiuni în curs de clarificare | 52.650 | 35.218 |
| Debitori diverși și alte creațe | 2.008.791 | 1.701.277 |
| Provizioane debitori diverși | (146.163) | - |
| Dobanzi de încasat | 9.986 | 774 |
| TOTAL | 100.363.990 | 104.282.592 |

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR (continuare)

| DATORII | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 | Termen de lichiditate | |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|------------|
| | | | sub 1 an | peste 1 an |
| Furnizori interni | 18.588.354 | 11.963.546 | 11.963.546 | - |
| Furnizori externi | 5.107.214 | 3.948.675 | 3.948.675 | - |
| Furnizori - grup | 159.676.091 | 153.421.557 | 153.421.557 | - |
| Furnizori facturi nesosite | 8.600.402 | 13.265.833 | 13.265.833 | - |
| Datorii fata de personal | 2.196.294 | 2.863.240 | 2.863.240 | - |
| Alte datorii fata de bugetul statului | 394.527 | 317.711 | 317.711 | - |
| Impozit pe profit | 1.981.023 | 1.798.790 | 1.798.790 | - |
| Impozit pe salarii | 92.017 | 90.593 | 90.593 | - |
| TVA de plata | - | 1.552.940 | 1.552.940 | - |
| Garantii | 1.582.486 | 2.111.300 | 2.111.300 | - |
| Creditori diversi si alte datorii | 1.236.517 | 1.012.570 | 1.012.570 | - |
| Total | 199.454.925 | 192.346.755 | 192.346.755 | - |

(1) În baza unui contract încheiat între Raiffeisen Bank și OMV Romania Mineraloel, Compania a primit la 09 Iunie 2009 o facilitate de credit în RON echivalent a 1.500.000 EUR.
Facilitatea este acordată în scopul emiterii de scrisori de garanție bancară de orice tip.
Contractul este valabil până la 15.05.2010. La 31 decembrie 2009 facilitatea este utilizată astfel:

| Scrisori de garanție | Date emiterii | Valuta | Suma în lei | curs de schimb 31.12.2009 | Suma în EUR |
|-------------------------|---------------|--------|------------------|------------------------------|----------------|
| GDF Suez Energy Romania | 29.09.2009 | RON | 41.953 | 4,2282 | 9.922 |
| Loteria Romana | 14.05.2009 | RON | 510.000 | 4,2282 | 120.619 |
| CNADNR | 10.12.2008 | RON | 187.542 | 4,2282 | 44.355 |
| ANAF | 11.11.2008 | RON | 200.000 | 4,2282 | 47.301 |
| CNADNR | 25.08.2009 | RON | 183.659 | 4,2282 | 43.437 |
| CNADNR | 25.08.2009 | RON | 642.807 | 4,2282 | 152.029 |
| CNADNR | 25.08.2009 | RON | 91,830 | 4.2282 | 21,718 |
| | | | 1,857,791 | | 439,381 |

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principiile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și au fost întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice („OMF”) nr. 1752/2005, cu modificările ulterioare.

Moneda de prezentare

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei (RON).

ORDINUL MINISTRULUI FINANTELOR PUBLICE NR. 1752/2005 (“REGLEMENTĂRI CONTABILE CONFORME CU DIRECTIVELE EUROPENE”), CU MODIFICĂRILE ULTERIOARE

Ordinul 1752/2005, cu modificările ulterioare se aplică începând cu situațiile financiare ale anului 2006 de către societățile care întrunesc criteriile stabilite de acest act normativ. Ordinul 1752, cu modificările ulterioare prevede întocmirea situațiilor financiare anuale ale persoanelor juridice.

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1752/2005 (“OMF nr. 1752/2005”), cu modificările ulterioare.

Acest Ordin cuprinde Reglementările contabile conforme cu Directivele Europene, și anume:

- a) Directiva a patra a Comunității Economice Europene 78/660/EEC din data de 25 iulie 1978 privind situațiile financiare anuale, cu modificările și completările ulterioare așa cum este prevăzut în OMF NR. 1752/2005, cu modificările ulterioare;
- b) Directiva a șaptea a Comunității Economice Europene 83/349/EEC din data de 13 iunie 1983 cu privire la situațiile financiare consolidate, cu modificările și completările ulterioare așa cum este prevăzut în OMF Nr. 1752/2005, cu modificările ulterioare.

OMF nr. 1752/2005, cu modificările ulterioare este armonizat cu Directivele Europene IV și VII și diferă de Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Ca urmare, aceste situații financiare nu sunt în concordanță cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Continuitatea activității

Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Folosirea estimărilor

Pentru întocmirea situațiilor financiare, conducerea societății trebuie să emită estimări și ipoteze care influențează activele și datoriile evidențiate la data bilanțului contabil, precum și veniturile și cheltuielile perioadei respective. Rezultatele efective pot fi diferite față de aceste estimări. Deși aceste estimări individuale prezintă un oarecare grad de incertitudine, efectul general al acestora asupra situațiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

Următoarele politici contabile specifice au fost aplicate de Societate:

Active imobilizate

(i) Cost

Imobilizările corporale sunt prezentate inițial la cost de achiziție, minus amortizarea cumulată, mai puțin cladirile care sunt înregistrate la valoarea reevaluată. Reevaluarea imobilizărilor corporale este făcută cu o frecvență adecvată. Surplusul din reevaluarea cladirilor este înregistrat la rezerve din reevaluare în capitalurile proprii.

Cheltuielile cu îmbunătățirile semnificative sunt capitalizate, în condițiile în care acestea prelungească durata de funcționare a mijlocului fix sau conduc la o creștere semnificativă a capacității acestuia de a genera venituri. Costurile de întreținere, reparații și îmbunătățirile minore sunt trecute pe cheltuieli atunci când sunt efectuate.

Imobilizările corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt eliminate din bilanțul contabil împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o astfel de operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere.

(ii) Amortizarea

Imobilizările corporale și necorporale sunt amortizate prin metoda lineară, pe baza duratelor de viață utilă estimate, din momentul în care sunt puse în funcțiune, în așa fel încât costul să se diminueze până la valoarea reziduală estimată pe durata de funcționare considerată.

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt:

| | Ani |
|---------------------------|------------|
| Clădiri | 10 - 50 |
| Instalații și echipamente | 3 - 15 |
| Vehicule | 4 - 6 |
| Echipamente de birou | 3 - 20 |

(iii) Imobilizări necorporale

Costurile legate de achiziția licențelor informatice sunt capitalizate și supuse amortizării folosind metoda lineară, pe durata de viață utilă, în general 3 ani. Concesiunile au fost amortizate pe durata contractului, între 25 - 49 ani. Provizion pentru depreciere de valoare este constituit periodic, dacă este cazul.

(iv) Deprecierea activelor

Valoarea contabilă a activelor Societății, sunt analizate în vederea constituirii unui provizion în cazul în care valoarea recuperabilă este mai mică decât valoarea netă contabilă. Valoarea recuperabilă a unui activ este definită ca fiind maximul dintre prețul net de vânzare al unui activ și valoarea de utilizare. Valoarea de utilizare a unui activ este valoarea prezenta a fluxurilor viitoare de numerar estimate în condițiile utilizării continue a acelui activ și respectiv din vânzarea lui.

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Valoarea provizionului pentru depreciere este analizată ulterior și micșorată în cazul în care condițiile de depreciere încetează să existe.

Imobilizări financiare

Imobilizările financiare reprezintă investiții pe termen lung și sunt înregistrate la costul istoric mai puțin eventualele provizioane pentru diminuarea valorii.

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimul dintre cost și valoarea netă realizabilă. Costul se determină prin metoda costului mediu ponderat pentru toate tipurile de stocuri. Valoarea netă realizabilă se estimează pe baza prețului de vânzare practicat în cursul normal al activității din care se scad costurile necesare pentru finalizare și costurile de vânzare.

Pentru stocurile deteriorate sau cu mișcare lentă se constituie provizioane pe baza estimărilor managementului Societății.

Creanțe

Creanțele sunt evaluate la valoarea estimată a fi realizată, după ce s-au constituit provizioane pentru creanțe incerte. Pentru clienții incerti s-a efectuat o estimare bazată pe analiza tuturor sumelor restante aflate în sold la data bilanțului contabil. Creanțele nerecuperabile sunt trecute pe cheltuieli în perioada în care au fost identificate.

Disponibilități

Disponibilitățile lichide și alte valori echivalente sunt reprezentate de numerar, depozite la vedere la bănci, cu o scadență de până în trei luni, numerar în casa.

Datorii

Datoriile la furnizori sunt înregistrate la costul istoric în lei. Cursul de schimb folosit pentru a transforma datorii în valută este fie cel indicat de autoritățile vamale pentru importuri, fie cel valabil la data facturării serviciilor.

La fiecare sfârșit de an toate datoriile în valută sunt reevaluate folosind cursul de schimb valabil la sfârșitul anului. Toate câștigurile sau pierderile rezultate sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

Contribuții pentru salariați

Societatea plătește contribuții la Bugetul de Stat pentru asigurări sociale, pensie socială și ajutor de șomaj conform nivelurilor stabilite prin lege și aflate în vigoare în cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale aferente.

Societatea nu are alte obligații, conform legislației românești în vigoare, cu privire la pensiile viitoare, asigurări de sănătate sau alte beneficii similare.

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului contabil al anului ajustat pentru cheltuielile nedeductibile și veniturile neimpozabile conform legislației fiscale în vigoare, rata de impozit utilizată de la 1 ianuarie 2005 fiind de 16%.

Impozitul amânat este calculat folosind "metoda datoriilor", pentru acele diferențe temporare care rezultă între bazele de impozitare ale activelor și pasivelor și valorile lor prezentate în scopul raportărilor financiare. Impozitul amânat este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit pentru perioada când activul va fi realizat sau obligația stinsă. Diferențele temporare active și pasive sunt anulate când acestea sunt în legătură cu impozitele pe profit acordate aceleiași autorități fiscale și Societatea intenționează să își plătească activele și pasivele nete fiscale.

Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci și numai atunci când Societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) ca rezultat al unui eveniment trecut și când este probabil ca o ieșire de resurse purtătoare de beneficii economice va rezulta din stingerea acestei obligații, iar valoarea la care se va realiza poate fi evaluată în mod credibil. Atunci când impactul deprecierii în timp a obligației este semnificativ, mărimea provizionului este valoarea prezentă a cheltuielilor ce vor fi necesare pentru decontarea obligației.

Rezerve legale

Conform legislației din România, Societatea constituie o rezervă legală de 5 % din profitul brut al exercițiului. În conformitate cu prevederile legale aceasta rezervă se constituie până în momentul în care valoarea ei ajunge la 20% din capitalul social vărsat.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile se înregistrează pe baza contabilității de angajament și sunt înregistrate exclusiv TVA, reprezentând sumele facturate terților pentru bunuri livrate sau servicii prestate, nete de rabaturile comerciale

Veniturile din vânzarea de bunuri sunt recunoscute în momentul livrării produselor, atunci când o parte semnificativă din riscurile și beneficiile asociate bunurilor aflate în proprietate sunt transferate către client.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute prin referința la gradul de realizare atunci când acesta se poate evalua rezonabil.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute periodic pe baza randamentului activului respectiv.

Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost efectuate.

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Tranzacții în valută

Tranzacțiile exprimate în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar în vigoare la data tranzacției. Activele și pasivele monetare exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb valutar în vigoare la data bilanțului contabil. Cursul de schimb valutar la 31 decembrie 2009 a fost de: 2,9361 RON pentru 1 USD (2008: 2,8054 lei) și respectiv de RON 4,2282 pentru 1 Euro (2008 3,9860 lei).

Toate diferențele rezultate la decontarea și conversia sumelor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat. Pierderile realizate sau nerealizate din diferențe de curs valutar, inclusiv cele pentru împrumuturi, sunt înregistrate în conturile de profit și pierdere ale anului în curs.

Active și datorii contingente

Activele contingente nu sunt înregistrate în situațiile financiare, dar sunt prezentate atunci când o intrare de beneficii economice este probabilă

Datoriile contingente nu sunt înregistrate în situațiile financiare anexate. Acestea sunt prezentate cu excepția cazului în care posibilitatea unei ieșiri de resurse ce implică beneficii economice este redusă.

Evenimente ulterioare datei bilanțului

Evenimentele ulterioare datei bilanțului care oferă informații suplimentare despre poziția Societății la data bilanțului (evenimente care conduc la ajustarea situațiilor financiare) sunt reflectate în situațiile financiare. Evenimentele ulterioare datei bilanțului care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare sunt prezentate în note dacă sunt semnificative.

Valoarea reală a instrumentelor financiare

Activele financiare și datoriile financiare înregistrate în bilanțul anexat includ numerarul și echivalentele de numerar, clienții și alte conturi asimilate, furnizorii și alte conturi asimilate, datorii angajate și împrumuturile. Politicile contabile privind recunoașterea și măsurarea acestor elemente sunt prezentate în politicile contabile respective ce se regăsesc în aceasta Notă. Managementul consideră că valoarea justă a acestor instrumente aproximează valoarea lor contabilă.

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Situații comparative

Anumite informații comparative ale anului precedent au fost reclasificate pentru a se asigura comparabilitatea cu prezentarea situațiilor financiare ale anului curent.

7. ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

Capital social

Capitalul social total este în valoare de 204.780.300 RON (2008: 204.780.300 RON), reprezentând 2.047.803 părți sociale (2008: 2.047.803 părți sociale) având o valoare nominală de 100 RON pe parte socială (2008: 100 RON). Capitalul social este vărsat în întregime.

| | <u>2009</u> |
|------------------------|-------------------------|
| | Nr. de acțiuni |
| La 1 ianuarie | 2.047.803 |
| Creșteri/descrășteri | - |
| La 31 decembrie | <u>2.047.803</u> |

Acțiunile sunt deținute de Petrom SA în proporție de 99,9%, în valoare totală de 204.575.600 RON și OMV Refining & Marketing GmbH în proporție de 0,1%, în valoare totală de 204.700 RON.

8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

| | <u>2008</u> | <u>2009</u> |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Numărul mediu al angajaților | <u>87</u> | <u>87</u> |

În cursul anului 2009 remunerația angajaților (salariu brut și taxele angajatorului), în sumă de RON 14.394.179 (2008: 12.870.358 RON) a fost următoarea:

| | <u>2008</u> | | <u>2009</u> | |
|------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | <u>Număr angajați</u> | <u>Salarii</u> | <u>Număr angajați</u> | <u>Salarii</u> |
| Management | 20 | 5.823.851 | 22 | 6.763.748 |
| Personal administrativ | <u>67</u> | <u>7.046.507</u> | <u>65</u> | <u>7.630.431</u> |
| Total | <u>87</u> | <u>12.870.358</u> | <u>87</u> | <u>14.394.179</u> |

În cursul anului 2009 au fost acordate bonuri de masă în valoare de 118.029 RON. Societatea nu a acordat avansuri sau credite directorilor sau administratorilor în cursul anului 2009.

9. EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI

| | <u>2008</u> | <u>2009</u> |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| Indicatori de lichiditate | | |
| Lichiditate curentă | 0,95 | 0,89 |
| Lichiditate imediată | 0,67 | 0,61 |

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

9. EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI (continuare)

| | <u>2008</u> | <u>2009</u> |
|--|-------------|-------------|
| Indicatori de risc | | |
| Gradul de îndatorare | - | - |
| Indicatori operaționali | | |
| Rotația stocurilor - zile | 4,98 | 12,51 |
| Viteza de rotație a debitelor - zile | 7,90 | 20,05 |
| Viteza de rotație a creditelor furnizorilor - zile | 17,11 | 42,49 |
| Viteza de rotație a activelor totale | 4,60 | 3,65 |
| Indicatori ai profitabilității | | |
| Rentabilitatea capitalului angajat | 0,25 | 0,15 |
| Marja brută din vânzări | 3,21% | 2,42 % |

10. ALTE INFORMAȚII

10.1. Natura activității

OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L. ("Societatea") a fost încorporată și înregistrată în România în noiembrie 1998 ca societate cu răspundere limitată prin participarea unui singur asociat, OMV AG.

În cursul anului 2006 pachetul majoritar al părților sociale a fost achiziționat de către Petrom S.A.

Principalele activități ale societății sunt comercializarea produselor bazate pe combustibili lichizi (benzina, motorina) la stații, precum și comercializarea unei mari diversități de produse alimentare prin intermediul magazinelor ce se află la fiecare stație.

Sediul principal al societății se află în Căpitan Aviator Alexandru Șerbănescu nr. 85, București 715231, România, iar societatea are 80 de stații de benzină în toată țara. De asemenea, sunt încheiate 18 contracte de asociere (concesiune) cu autorități locale din mai multe județe, conform descrierii din nota 10.6.

10.2 Casa și conturi la bănci

| | <u>31 decembrie 2008</u> | <u>31 decembrie 2009</u> |
|----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Conturi la bănci în lei | 12.033.111 | 2.358.729 |
| Conturi la bănci în devize | 2.982.682 | 3.101.442 |
| Numerar în casă | 5.896.543 | 5.404.025 |
| Avansuri de trezorerie | - | 173.577 |
| Sume în curs de decontare | <u>10.577.846</u> | <u>1.165.469</u> |
| Total | <u>31.490.182</u> | <u>12.203.242</u> |

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.3 Stocuri

| | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Materiale de natura obiectelor de inventar | 487.457 | 448.805 |
| Materii prime și consumabile | 2.056.613 | 2.122.495 |
| Ambalaje | 23.126 | 22.846 |
| Mărfuri | 45.796.192 | 53.435.982 |
| Provizioane pentru deprecierea stocurilor | (1.644.493) | (1.628.824) |
| Avansuri pentru cumpărări de stocuri | 9.150.084 | 25.029 |
| Total | 55.868.979 | 54.426.333 |

10.4 Calcularea impozitului pe profit

| | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Total venituri | 2.284.734.046 | 1.847.387.573 |
| Total cheltuieli | 2.212.302.568 | 1.803.511.849 |
| Impozit pe profit | 11.684.103 | 8.027.145 |
| Elemente similare veniturilor | - | 426.958 |
| Elemente similare cheltuielilor | - | 91.606 |
| Rezultat brut | 60.747.375 | 36.183.931 |
| Facilitati fiscale (depreciere) | (20.623.718) | (23.156.666) |
| Venituri neimpozabile | 7.463.273 | 16.672.865 |
| Cheltuieli nedeductibile | 57.989.927 | 69.044.343 |
| Pierderi din anii precedenti | - | - |
| Rezultat fiscal | 90.650.311 | 65.398.743 |
| Repartizarea la rezerve legale | 3.617.433 | 2.189.206 |
| Rectificare impozit pe profit an precedent | 82.817 | - |
| Rectificare impozit an curent | (8.174) | - |
| Sponsorizare | 2.314.244 | 2.022.705 |
| Impozit pe profit datorat | 11.684.103 | 8.027.145 |
| Impozit pe profit datorat suplimentar | | 63.676 |

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.5 Angajamente

La data de 31 decembrie 2009, Societatea avea următoarele angajamente legate de concesionarea terenurilor:

| | Statia | Tipul concesiune | Contract | Durata (ani) | Redeventa | Minim/an |
|-----|----------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------|--|----------|
| 1. | Alba Iulia | Trimestrială | 13237/31.07.2001 | 30 | 0.5 Usd/tona | 3500 Usd |
| 2. | Autostrada A2 km 66 | Lunara | 23260/26.11.2008 | 20 | 1.35 Eur/mp + 1% din CA anual | - |
| 3. | Autostrada A2 km 49 | Lunara | 33762/13.08.2009 | 20 | 1.5 Eur/mp + 2.3% din CA anual 4238.48/an actualizat cu rata inflatiei | - |
| 4. | Baia Mare | Lunara | 310/27.11.2001 | - | | |
| 5. | Bistrita | Trimestrială | 1E/15.01.2001 | 30 | 1.3 Usd/tona | 5000 Usd |
| 6. | Constanta 1 | Trimestrială | 90238/05.07.2001 | 25 | 2 Eur/tona | 6329 Eur |
| 7. | Constanta Tomis Drobeta Turnu | Lunara | 96931/05.08.2002 | 25 | 2 Eur/m³ | 8000 Eur |
| 8. | Severin | Trimestrială | 231/28.08.2001 | 49 | 1 Usd/tona | 3700 Usd |
| 9. | Lugoj | Lunara | 27679/03.12.1999 | 25 | 0.45% din cifra de afaceri | - |
| 10. | Manastur | Trimestrială | 6971/14.09.2000 | 25 | 0.5 Usd/tona | - |
| 11. | Marasti | Lunara | 36/20.12.1999 | 49 | 0.5 Usd/tona | - |
| 12. | Ploiesti 2 | Trimestrială | 083278/21.11.2001 | 25 | 0.4 Eur/tona | - |
| 13. | Satu Mare 1 | Trimestrială | 25/54/19.10.2000 | 30 | 0.5 Usd/tona | - |
| 14. | Satu Mare 2 | Trimestrială | 18056/31.10.2002 | 30 | 0.55 Eur/tona | - |
| 15. | Sibiu | Anuala | 144/24.07.2003 | 49 | 20.8 Ron/m² | - |
| 16. | Sighet | Trimestrială | 29198/30.11.2001 | 30 | 0.50 Usd/tona | 3000 Usd |
| 17. | Sighisoara | Anuala | 1/2000 | 49 | 65.000 Usd/durata contractului | - |
| 18. | Slatina | Anuala | 26/17.07.2002 | 49 | 110.000 Eur/durata contractului | - |

10.6 Onorariile plătite către auditorii financiari

Costurile legate de auditul situațiilor financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2009 este de EUR 36.400 (2008: 158.575 RON).

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.7 Tranzacții cu entități aflate în relații speciale

Soldurile cu entitățile aflate în relații speciale se prezentau astfel:

| | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Furnizori | | |
| - OMV International | 8.389.642 | 8.783.211 |
| - OMV Bulgaria | 96.684 | 62.307 |
| - OMV Solutions Gmbh | 654.086 | 1.561.160 |
| - OMV R&M Gmbh | 1.029.793 | 1.696.369 |
| - OMV Yugoslavia | 24.125 | - |
| - Petrom LPG S.A (fost Shell Gas Romania SRL) | 411.196 | 435.812 |
| - Petrom S.A. | 147.103.236 | 140.720.637 |
| - MP Petroleum Distribution | 77.650 | 162.062 |
| Total | 157.786.412 | 153.421.557 |
| Clienți | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
| - OMVSerbia | 83.125 | 4.723 |
| - OMV Bulgaria | 250.310 | 13.564 |
| - OMV International Services | 2.457.719 | 3.262.113 |
| -OMV R&M Gmbh | 130.188 | 252.168 |
| - OMV Exploration & Prouction GmbH | - | 523 |
| - OMV Solution | 11.996 | 39.627 |
| - OMV Hrvatska Doo | 148.127 | 45.035 |
| - OMV BH Doo | 6.205 | 39.518 |
| -OMV Slovenska | 34.598 | 24.257 |
| -OMV Viva International Marketing-UND | 368.183 | 90.898 |
| -PetrI Ofisi | 31.883 | 5.946 |
| - Petrom LPG S.A (fost Shell Gas Romania SRL) | 17.169 | 16.678 |
| - Petrom S.A. | 1.536.464 | 19.198 |
| - Petrom S.A. – accize plătite in avans | 9.150.084 | - |
| - Petrom – cash pooling | - | 7.247.542 |
| Total | 14.226.051 | 11.061.789 |

În completarea informațiilor prezentate în paginile anterioare ale acestor situații financiare, Societatea a efectuat următoarele tranzacții cu entități aflate în relații speciale:

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.8 Tranzacții cu entități aflate în relații speciale (continuare)

| | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Tranzacții cumpărare | | |
| OMV Internațional | | |
| Servicii | 1.480.283 | 2.174.329 |
| OMV Bulgaria | | |
| Marfa | - | 29.725 |
| Servicii | 1.241.589 | 831.959 |
| Active fixe | 155.154 | 0 |
| OMV Solutions Gmbh | | |
| Servicii | 3.355.881 | 4.156.512 |
| Mijloace fixe | - | 92.895 |
| OMV R&M Gmbh | | |
| Servicii | 1.700.732 | 1.268.220 |
| Marfa | 43.019.064 | 31.489.069 |
| OMV BH d.o.o | | |
| Servicii | 699 | - |
| OMV Serbia | | |
| Servicii | 96.303 | - |
| OMV Hungaria Kft | | |
| Marfa | 10.033.172 | 14.589.374 |
| MP Petroleum Distributie | | |
| Servicii | 747.772 | 826.376 |
| Petrom LPG SA (fost Shell Gas Romania SRL) | | |
| Marfa | 6.235.074 | 8.870.745 |
| Petrom S.A. | | |
| Servicii | 173.024 | 1.471.732 |
| Active fixe | 26.350.569 | 1.251.198 |
| Marfa | <u>1.249.556.765</u> | <u>847.504.578</u> |
| Total | <u>1.344.146.081</u> | <u>914.556.713</u> |

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.8 Tranzacții cu entități aflate în relații speciale (continuare)

Tranzacții vânzare

| Clienți | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| OMV AG | | |
| Servicii | 8.791 | - |
| OMV Serbia | | |
| Servicii | 100.159 | 74.710 |
| OMV Bulgaria | | |
| Servicii | 494.763 | 203.433 |
| Marfa | 52.802 | - |
| OMV International | | |
| Servicii | 33.731.951 | 26.884.674 |
| OMV R&M Gmbh | | |
| Servicii | 1.583.548 | 2.208.307 |
| Bunuri | - | 182.083 |
| OMV Exploration & Production GmbH | | |
| Servicii | - | 437 |
| OMV Solution | | |
| Servicii | 103.926 | 279.650 |
| OMV Hrvatska Doo | | |
| Servicii | 403.824 | 524.246 |
| OMV BH Doo | | |
| Servicii | 426.653 | 579.875 |
| Petrom LPG SA (fost Shell Gas Romania SRL) | | |
| Servicii | 112.135 | 136.265 |
| OMV Slovenska | | |
| Servicii | 227.027 | 300.662 |
| Viva International Marketing-UND | | |
| Servicii | 2.012.141 | 1.351.257 |
| Petrom Ofisi | | |
| Servicii | 36.437 | - |
| Petrom S.A. | | |
| Servicii | 2.058.015 | 1.279.207 |
| Mijloace fixe | 189.226 | - |
| Marfa | 8.498.474 | 9.497.379 |
| Total | 50.039.872 | 43.502.183 |

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.9 Impozitarea

Guvernul român coordonează un număr de organisme autorizate să efectueze controale atât la societăți românești, cât și la societăți cu capital străin ce își desfășoară activitatea pe teritoriul României. Aceste controale sunt similare cu verificările fiscale realizate de autoritățile în drept din majoritatea statelor, cu excepția faptului că în cazul de față controlul poate fi extins și la alte aspecte de ordin juridic și normativ ce prezintă interes pentru organismul respectiv. Este de presupus că Societatea va face periodic obiectul unor astfel de controale pentru a preveni eventualele încălcări ale noilor acte normative și reglementări. Deși Societatea poate contesta deciziile organelor de control și penalitățile aplicate – atunci când conducerea consideră că este cazul – adoptarea sau punerea în aplicare a unor noi acte normative și reglementări poate avea un efect semnificativ asupra activității acesteia. Sistemul fiscal din România este în continuă dezvoltare, fiind supus multor interpretări și modificări constante, uneori cu caracter retroactiv. Termenul de prescriere al controalelor fiscale este de 5 ani.

Intrarea în vigoare a Codului fiscal începând cu data de 1 ianuarie 2004, a adus reglementări noi în ceea ce privește ajustarea cheltuielilor și veniturilor rezultate ca urmare a tranzacțiilor între societăți afiliate, stipulând metodele care pot sta la baza ajustării veniturilor și cheltuielilor.

Administratorii Societății sunt de părere că datoriile fiscale ale Societății au fost calculate și înregistrate în conformitate cu prevederile legale.

10.10 Riscul de piață

Riscul de piață se manifestă prin instabilitatea mediului economic care poate influența deciziile managementului societății. Pentru contracararea efectelor nefavorabile ale riscului de piață, societatea își planifică activitatea pe o serie de premise economice fundamentate cât mai realist.

În cursul exercițiului financiar Societatea a încheiat tranzacții semnificative cu părți afiliate. Conducerea societății își manifestă încrederea că natura și volumul acestor tranzacții nu expune Societatea la riscuri adverse semnificative.

Economia românească se află în tranziție, existând multă nesiguranță cu privire la posibila orientare a politicii și dezvoltării economice în viitor. Conducerea nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatelor din exploatare și a fluxurilor de trezorerie ale societății.

10.11 Riscul valutar și de inflație

Societatea efectuează tranzacții exprimate în diferite valute, inclusiv în dolari americani și euro. Activitatea și rezultatele Companiei sunt expuse fluctuațiilor în ratele de schimb valutar ale acestor valute. Deși vânzările externe sunt realizate în alte valute, Societatea nu își acoperă riscul apelând la contracte de hedging.

10.12 Riscul de lichiditate

Politica societății este de a menține suficiente lichidități pentru achitarea obligațiilor în momentul în care devin exigibile. O importantă porțiune de lichidități este furnizată de acționarul majoritar. Conducerea Societății este convinsă că riscul de lichiditate este suficient de bine urmărit în viitorul apropiat.

S.C OMV ROMANIA MINERALOEL S.R.L.
POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2009
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMAȚII (continuare)

10.13 Riscul ratei de dobândă

Conducerea Societății urmărește continuu riscul fluxului de numerar.

Riscul de dobândă are două componente: riscul de rată și riscul fluxului de numerar. Riscul de rată reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratei de piață a dobânzii. Riscul fluxului de numerar reprezintă riscul variației în timp a costurilor cu dobânda. Societatea nu are datorii financiare pe termen scurt și lung purtătoare de dobândă variabilă și fixă, Societatea nefiind expusă riscului de preț nici incertitudinii fluxurilor de numerar.

10.14 Riscul de credit

În activitatea sa, Societatea se expune riscului de credit din creanțe (clienți) și din fonduri depozitate la instituțiile financiare. Nu se regăsesc concentrări de risc de credit semnificative. Conducerea Societății monitorizează îndeaproape și în mod constant expunerea la riscul de credit.

10.15 Aspecte privitoare la mediu

Activitatea principală a Societății are efecte inerente asupra mediului. Efectele asupra mediului ale activităților Societății sunt monitorizate de autoritățile locale și de către conducerea Societății.

10.16 Evenimente ulterioare datei bilanțului

În baza Hotărârii Adunării Generale a Asociaților numărul 165695 din 11.03.2010, denumirea societății a fost schimbată din OMV Romania Mineraloel SRL în OMV PETROM Marketing SRL. Schimbarea denumirii societății a fost înregistrată la Registrul Comerțului București în data de 15.03.2010 prin rezoluția numărul 29252/15.03.2010.


Rainer Schlang
Director General




Juergen Wollschlaeger
Director Financiar

SC OMV Romania Mineraloel SRL

Cod Unic de Inregistrare: 11201891

Atribut fiscal R

Capital social 204.780.300 RON

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**la 31.12.2009 conform OMF nr.1752/2005 cu modificarile ulterioare
Sectiunea 9**

Societatea comerciala SC OMV Romania Mineraloel SRL a fost constituita in baza Legii nr.31/1991 si inregistrata la:

Oficiul Registrului Comertului Municipiului Bucuresti sub nr. J4010637/1998 la data de 20.10.1998;

Ministerul Finantelor: Cod Unic de Inregistrare nr.11201891 cu atribut fiscal RO.

Capitalul social al firmei este de 204.780.300 RON, integral privat.

Conform actelor constitutive, obiectul de activitate este reprezentat de comerț cu amănuntul a carburanților pentru autovehicule. Principalele activități ale societății sunt comercializarea produselor bazate pe combustibili lichizi (benzina, motorina) la stații, precum și comercializarea unei mari diversități de produse alimentare prin intermediul magazinelor ce se află la fiecare stație.

Activitatea pentru anul 2009 s-a desfășurat in forma de organizare de societate comerciala, respectând obiectul de activitate autorizat.

Bilanțul s-a încheiat in baza evidentelor contabile si tehnico-operative, cu toate operațiunile efectuate la zi in conturile analitice si sintetice cu respectarea regulilor de întocmire a bilanțului contabil prevăzute de Legea Nr.82/1991.

INDICATORI FINANCIARI

| | 2008 | 2009 |
|--|-------------|-------------|
| Indicatori de lichiditate | | |
| Lichiditate curentă | 0,95 | 0,89 |
| Lichiditate imediata | 0,67 | 0,61 |
| Indicatori de risc | | |
| Gradul de îndatorare | - | - |
| Indicatori operaționali | | |
| Rotația stocurilor - zile | 4,98 | 12,51 |
| Viteza de rotație a debitelor - zile | 7,90 | 20,05 |
| Viteza de rotație a creditelor furnizorilor - zile | 17,11 | 42,49 |
| Viteza de rotație a activelor totale | 4,60 | 3,65 |
| Indicatori ai profitabilității | | |
| Rentabilitatea capitalului angajat | 0,25 | 0,15 |
| Marja brută din vânzări | 3,21 % | 2,42% |

Nu s-au efectuat compensari între venituri, cheltuieli și rezultatele anului 2009.

În anul 2009 societatea și-a îndeplinit toate obligațiile legale referitoare la mediul înconjurător.

În cursul anului 2009 numărul mediu al angajaților a fost de 87 remunerația angajaților (salariu brut și taxele angajatorului) fiind 14.394.179 RON (2008: 12.870.358 RON) .

Nu s-au înregistrat evenimente importante după încheierea exercitiului financiar.

Societatea nu a înregistrat activități de cercetare și dezvoltare în anul 2009.

Lista punctelor de lucru se prezintă în anexa la prezentul raport.

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

Capital social

Capitalul social total este în valoare de 204.780.300 RON (2008: 204.780.300 RON), reprezentând 2.047.803 părți sociale (2009: 2.047.803 părți sociale) având o valoare nominală de 100 RON pe parte socială (2008: 100 RON). Capitalul social este vărsat în întregime.

| | <u>2009</u> | |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | <u>Nr. de acțiuni</u> | |
| La 1 ianuarie | | 2.047.803 |
| Creșteri/descrășteri | | - |
| La 31 decembrie | | <u>2.047.803</u> |
| | <u>31 decembrie</u> | <u>31 decembrie</u> |
| | <u>2008</u> | <u>2008</u> |
| Profitul net al anului | <u>60.747.375</u> | <u>35.848.577</u> |
| Număr de acțiuni ordinare | 2.047.803 | 2.047.803 |
| Rezultatul pe acțiune de bază – RON | 29,66 | 17,51 |

Acțiunile sunt deținute de Petrom SA în proporție de 99,9%, în valoare totală de 204.575.600 RON și OMV Refining & Marketing GmbH în proporție de 0,1%, în valoare totală de 204.700 RON.

Societatea nu are deschise sucursale ci doar puncte de lucru, 80 de benzinării, lista acestora fiind prezentată în anexa la prezentul raport.

INSTRUMENTE FINANCIARE

(1) În baza unui contract încheiat între Raiffeisen Bank și OMV Romania Mineraloel, Compania a primit la 09 Iunie 2009 o facilități de credit în RON echivalent a 1.500.000 EUR. Facilitatea este acordată în scopul emiterii de scrisori de garanție bancară de orice tip.

Contractul este valabil pana la 15.05.2010. La 31 decembrie 2009 facilitatea este utilizata astfel:

| Scrisori de garantie | Date emiterii | Valuta | Suma in lei | curs de schimb 31.12.2009 | Suma in EUR |
|-------------------------|---------------|--------|------------------|---------------------------|----------------|
| GDF Suez Energy Romania | 29.09.2009 | RON | 41.953 | 4,2282 | 9.922 |
| Loteria Romana | 14.05.2009 | RON | 510.000 | 4,2282 | 120.619 |
| CNADNR | 10.12.2008 | RON | 187.542 | 4,2282 | 44.355 |
| ANAF | 11.11.2008 | RON | 200.000 | 4,2282 | 47.301 |
| CNADNR | 25.08.2009 | RON | 183.659 | 4,2282 | 43.437 |
| CNADNR | 25.08.2009 | RON | 642.807 | 4,2282 | 152.029 |
| CNADNR | 25.08.2009 | RON | 91,830 | 4.2282 | 21,718 |
| | | | 1,857,791 | | 439,381 |

Riscul de credit

În activitatea sa, Societatea se expune riscului de credit din creanțe (clienți) și din fonduri depozitate la instituțiile financiare. Nu se regăsesc concentrări de risc de credit semnificative. Conducerea Societății monitorizează îndeaproape și în mod constant expunerea la riscul de credit.

Riscul de lichiditate

Politica societății este de a menține suficiente lichidități pentru achitarea obligațiilor în momentul în care devin exigibile. O importantă porțiune de lichidități este furnizată de acționarul majoritar, Conducerea Societății este convinsă că riscul de lichiditate este suficient de bine urmărit în viitorul apropiat.

Riscul ratei de dobândă si riscul fluxului de numerar

Conducerea Societății urmărește continuu riscul fluxului de numerar.

Riscul de dobândă are două componente: riscul de rată si riscul fluxului de numerar. Riscul de rată reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratei de piață a dobânzii. Riscul fluxului de numerar reprezintă riscul variației în timp a costurilor cu dobânda.

Analiza rezultatului din exploatare

| | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| 1. Cifra de afaceri netă | <u>2.254.720.955</u> | <u>1.816.233.805</u> |
| 2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5) | 2.175.576.719 | 1.755.370.028 |
| 3. Cheltuielile activității de bază | 2.042.144.711 | 1.604.166.356 |
| 4. Cheltuielile activităților auxiliare | 7.693.456 | 6.182.642 |
| 5. Cheltuielile indirecte de producție | 125.738.552 | 145.021.030 |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2) | 79.144.236 | 60.863.777 |
| 7. Cheltuielile de distribuție | 15.725.580 | 18.978.355 |
| 8. Cheltuieli generale de administrație | 20.975.073 | 24.901.923 |
| 9. Alte venituri din exploatare | <u>22.459.899</u> | <u>27.337.503</u> |
| Rezultatul din exploatare | | |
| - profit | <u>64.903.482</u> | <u>44.321.002</u> |

SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

| Creanțe | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Avansuri catre furnizorii de servicii | 732.122 | 474.291 |
| Clienți | 97.642.720 | 97.748.017 |
| Creanțe – părți afiliate | 5.026.915 | 3.814.920 |
| Provizioane pentru clienți și conturi asimilate | (6.397.006) | (7.348.014) |
| Creanțe imobilizate | 81.617 | - |
| Avansuri de trezorerie | 852.357 | 108.566 |
| Cash pooling | - | 7.247.542 |
| Impozit pe profit | 500.001 | 500.001 |
| Operatiuni in curs de clarificare | 52.650 | 35.218 |
| Debitori diverși și alte creanțe | 2.008.791 | 1.701.277 |
| Provizioane debitori diverși | (146.163) | - |
| Dobanzi de incasat | 9.986 | 774 |
| TOTAL | 100.363.990 | 104.282.592 |

| DATORII | 31 decembrie 2008 | 31 decembrie 2009 | Termen de lichiditate | |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------|
| | | | sub 1 an | peste 1 an |
| Furnizori interni | 18.588.354 | 11.963.546 | 11.963.546 | - |
| Furnizori externi | 5.107.214 | 3.948.675 | 3.948.675 | - |
| Furnizori - grup | 159.676.091 | 153.421.557 | 153.421.557 | - |
| Furnizori facturi nesosite | 8.600.402 | 13.265.833 | 13.265.833 | - |
| Datorii fata de personal | 2.196.294 | 2.863.240 | 2.863.240 | - |
| Alte datorii fata de bugetul statului | 394.527 | 317.711 | 317.711 | - |
| Impozit pe profit | 1.981.023 | 1.798.790 | 1.798.790 | - |
| Impozit pe salarii | 92.017 | 90.593 | 90.593 | - |
| TVA de plata | - | 1.552.940 | 1.552.940 | - |
| Garantii | 1.582.486 | 2.111.300 | 2.111.300 | - |
| Creditori diverși si alte datorii | 1.236.517 | 1.012.570 | 1.012.570 | - |
| Total | 199.454.925 | 192.346.755 | 192.346.755 | - |

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

A. VENITURI

| Nr. curent | Indicator | Valori in lei(RON) |
|------------|-------------------------|----------------------|
| 1. | VENITURI DIN EXPLOATARE | 1.832.740.679 |
| 2. | VENITURI FINANCIARE | 3.816.267 |
| | Total | 1.836.556.946 |

B. CHELTUIELI

| Nr. curent | Indicator | Valori in lei(RON) |
|------------|--------------------------|----------------------|
| 1. | CHELTUIELI DE EXPLOATARE | 1.788.419.677 |
| 2. | CHELTUIELI FINANCIARE | 4.261.547 |
| | Total | 1.792.681.224 |

C. IMPOZIT PE PROFIT

| Nr. curent | Indicator | Valori in lei(RON) |
|------------|--|--------------------|
| 1. | REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI PROFIT (A-B) | 43.875.722 |
| 2. | IMPOZIT PE PROFIT | 8.027.145 |
| 3. | REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI PROFIT (A-B-C) | 35.848.577 |

Director General,
Presedinte al Consiliului de Administratie

Rainer Schlang

Director Financiar,

Juergen Wolschlaeger



Anexa

| Nume statie | Adresa |
|-------------------------|---|
| ALBA IULIA | Str. Motilor 114 A |
| ARAD 1 | Str.Banu Maracine f.n. |
| ARAD 2 MOBIL | Soseaua Centura Nord DN 7 - KM548+790 dreapta |
| AUTOSTRADA | Autostrada A1 KM 49+000 |
| BACAU | Str. Prelungirea Bradului 1-3 |
| BAIA MARE 1 | Str.Independentei 38 |
| BAIA MARE 2 | Bd. Victoriei 72 |
| BISTRITA | Calea Moldovei f.n. |
| BOTOSANI | Calea Nationala 31 |
| BRAILA | Soseaua Buzaului nr 118-118bis-120 |
| BRASOV 1 | Calea Fagarasului 6A |
| BRASOV 2 | Bd. Garii 7A |
| BRASOV 3 | Bd. 13 Decembrie 1-3 |
| BUCURESTI-AEROGARII | Str. Alexandru Serbanescu, Sector 1 |
| BUCURESTI-ALEXANDRIEI | Sos.Alexandriei 120-122, Sect 5 |
| BUCURESTI-BELLU | Sos Oltenitei 2, Sect 4 |
| BUCURESTI-BERCENI | Str. Berceni 8, Sect 4 |
| BUCURESTI-BUC. NOI | Str. Bucurestii Noi 141-143, Sect 1 |
| BUCURESTI-CALARASILOR | Bd. Corneliu Coposu 12, Sect 3 |
| BUCURESTI-COLENTINA | Sos. Colentina 446, Sect.2 |
| BUCURESTI-COSBUC | Str. Gazelei 18-20, Sect 4 |
| BUCURESTI-ECTROAPARATAJ | Sos.Pantelimon, Sect 2 |
| BUCURESTI-GARA DE NORD | Str. Grivitei 181-183, Sect 1 |
| BUCURESTI-GIURGIULUI | Sos. Giurgiului 293A |
| BUCURESTI-LIZEANU | Maica Domnului 1 |
| BUCURESTI-MILEA | Str.Vasile Milea 5, Sect 6 |
| BUCURESTI-PIPERA | Sos Pipera, Tunari nr. 1 - 4, Com Voluntari |
| BUCURESTI-RAHOVA | Str. Calea Rahovei 266 A |
| BUCURESTI-TIMISOAREI | Bd. Timisoarei 60B, Sect 6 |
| BUZAU 1 | Str. Transilvaniei f.n. |
| BUZAU 2 | Bd. Unirii f.n. |
| CALIMANESTI | DN 67, KM 198 |
| CLUJ-FLORESTI | Luna de Sus, Floresti |
| CLUJ-MANASTUR | Calea Floresti 56 |
| CLUJ-MARASTI | P-ta Marasti f.n. |
| CLUJ-TURZII | Calea Turzii f.n. |
| CLUJ-VUIA | Calea Traian Vuia, nr 233-235 |
| CONSTANTA 1 | Bd. Aurel Vlaicu intersectie |
| CONSTANTA 2 | Bd. Tomis / Str, Suceava |
| CRAIOVA 1 | Bd. Nicolae Titulescu 1A |
| CRAIOVA 2 | Calea Bucuresti 144 |
| DEJ | Str. Valcele |
| DEVA | Calea Zarandului f.n. |
| DROBETA | Splaiul Mihai Viteazul |

| Nume statie | Adresa |
|---|---|
| GALATI | Sos de Centura f nr |
| HUNEDOARA | Str. Traian Nr. 1A |
| IASI 1 (M.) | Str. Nicolina 8-12 |
| IASI 2 (H.) | Str. Pacurari 92 |
| LUGOJ | Calea Timisoara 113 |
| ORADEA 1 | Str. Ovidiu Densuseanu f.n. |
| ORADEA 2 | Bd. Decebal f.n. |
| PETROSANI | Bd. 1 Decembrie 1918 f.n. |
| PIATRA NEAMT | Str. Mihai Viteazu f.n. |
| PITESTI 1 | Calea Bucuresti 40 |
| PITESTI 2 | Str. Petrochimistilor, |
| PLOIESTI 1 | Str. Republicii 168 |
| PLOIESTI 2 | Sos. Vestului |
| RAMNICU VALCEA 1 | Calea lui Traian 27 |
| RAMNICU VALCEA 2 | Str. Calea lui Traian 160A |
| ROMAN | Str. Mihai Viteazul 1 |
| SATU MARE 1 | Henri Coanda f.n. |
| SATU MARE 2 | Bd. Closca intersectie |
| SIBIU | Str. Alba Iulia 114 |
| SIGHETUL MARMATIEI | Piata 1 Decembrie 1918 f.n. |
| SIGHISOARA | Str. Mihai Viteazul 7A |
| SIMERIA | DN 67, KM 372 |
| SLATINA | Str. Cornisei f.n. |
| SUCEAVA | Calea Unirii 22 |
| TARGOVISTE | Calea Bucuresti 106 |
| TG. MURES 1 | Str. Gheorghe Doja 62 |
| TG. MURES 2 | SANGEORGU DE MURES Str Principala 1042 A |
| TIMISOARA 1 | Str. Aries 9 |
| TIMISOARA 2 | Str. Republicii 21 |
| TIMISOARA 3 | Calea Aradului |
| TIMISOARA 4 | Bd. 16 Decembrie 65 |
| TIMISOARA 5 | Str. Bocu Sever 2-4 |
| ZALAU | Str. Mihai Viteazul 107-109 |
| A2 Autostrada Soarelui km 66+800 stanga directia spre Bucuresti | A2 Autostrada Soarelui Bucuresti - Constanta, km 66, LEHLIU GARA |
| A2 Autostrada Soarelui km 66+800 dreapta directia spre Cernavoda | A2 Autostrada Soarelui Bucuresti - Constanta km 66, LEHLIU GARA |
| Felbermayer CRT Euro Truck | Sat Dragomiresti vale, Jud Ilfov |